

審計部 函

受文者：衛生福利部

機關地址：10058臺北市中正區杭州北路1號  
電話：02-23977736  
傳真：02-23977883

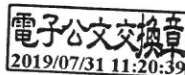
發文日期：中華民國108年7月31日  
發文字號：台審部三字第1083001180號  
速別：普通件  
密等及解密條件或保密期限：  
附件：如文 (0ca71830d618475f7584d252d563b3ec\_1083001180-0-0.docx)

主旨：貴部醫療藥品基金民國107年度附屬單位決算業已審核竣事，  
茲發給審定書1份如附件，請查照。

說明：依據審計法第45條規定辦理。

正本：衛生福利部

副本：行政院主計總處（含附件）



**金門醫院作業基金  
醫療藥品基金  
收支餘絀表  
中華民國107年度**

單位：新臺幣元

| 科 目               | 本年度預算數             |               | 本年度決算數             |               | 比較增減              |               | 上年度決算數             |               |
|-------------------|--------------------|---------------|--------------------|---------------|-------------------|---------------|--------------------|---------------|
|                   | 金額                 | %             | 金額                 | %             | 金額                | %             | 金額                 | %             |
| <b>業務收入</b>       | <b>768,889,000</b> | <b>100.00</b> | <b>822,168,604</b> | <b>100.00</b> | <b>53,279,604</b> | <b>6.93</b>   | <b>767,856,210</b> | <b>100.00</b> |
| 醫療收入              | 583,806,000        | 75.93         | 642,073,732        | 78.10         | 58,267,732        | 9.98          | 588,275,538        | 76.61         |
| 門診醫療收入            | 423,494,000        | 55.08         | 481,499,802        | 58.56         | 58,005,802        | 13.70         | 426,720,967        | 55.57         |
| 住院醫療收入            | 212,052,000        | 27.58         | 219,559,416        | 26.70         | 7,507,416         | 3.54          | 204,641,000        | 26.65         |
| 其他醫療收入            | 25,585,000         | 3.33          | 19,979,369         | 2.43          | -5,605,631        | -21.91        | 22,096,625         | 2.88          |
| 醫療折讓(一)           | 76,266,000         | 9.92          | 77,597,925         | 9.44          | 1,331,925         | 1.75          | 64,507,537         | 8.40          |
| 醫療優待免費(一)         | 1,059,000          | 0.14          | 1,366,930          | 0.17          | 307,930           | 29.08         | 675,517            | 0.09          |
| 其他業務收入            | 185,083,000        | 24.07         | 180,094,872        | 21.90         | -4,988,128        | -3            | 179,580,672        | 23.39         |
| 其他補助收入            | 184,231,000        | 23.96         | 178,348,461        | 21.69         | -5,882,539        | -3            | 178,461,168        | 23.24         |
| 雜項業務收入            | 852,000            | 0.11          | 1,746,411          | 0.21          | 894,411           | 104.98        | 1,119,504          | 0.15          |
| <b>業務成本與費用</b>    | <b>823,456,000</b> | <b>107.10</b> | <b>880,561,424</b> | <b>107.10</b> | <b>57,105,424</b> | <b>6.93</b>   | <b>822,379,569</b> | <b>107.10</b> |
| 醫療成本              | 768,057,000        | 99.89         | 811,338,603        | 98.68         | 43,281,603        | 5.64          | 764,325,760        | 99.54         |
| 門診醫療成本            | 503,378,000        | 65.47         | 549,031,777        | 66.78         | 45,653,777        | 9.07          | 513,023,380        | 66.81         |
| 住院醫療成本            | 223,433,000        | 29.06         | 221,912,155        | 26.99         | -1,520,845        | -1            | 211,112,513        | 27.49         |
| 其他醫療成本            | 41,246,000         | 5.36          | 40,394,671         | 4.91          | -851,329          | -2            | 40,189,867         | 5.23          |
| 其他業務成本            | 636,000            | 0.08          | 1,089,782          | 0.13          | 453,782           | 71.35         | 951,059            | 0.12          |
| 雜項業務成本            | 636,000            | 0.08          | 1,089,782          | 0.13          | 453,782           | 71.35         | 951,059            | 0.12          |
| 管理及總務費用           | 38,297,000         | 4.98          | 52,108,333         | 6.34          | 13,811,333        | 36.06         | 46,562,222         | 6.06          |
| 管理及總務費用           | 38,297,000         | 4.98          | 52,108,333         | 6.34          | 13,811,333        | 36.06         | 46,562,222         | 6.06          |
| 研究發展及訓練費用         | 16,466,000         | 2.14          | 16,024,706         | 1.95          | -441,294          | -2.68         | 10,540,528         | 1.37          |
| 研究發展費用            | 6,611,000          | 0.86          | 2,241,284          | 0.27          | -4,369,716        | -66.10        | 6,086,935          | 0.79          |
| 訓練費用              | 9,855,000          | 1.28          | 13,783,422         | 1.68          | 3,928,422         | 39.86         | 4,453,593          | 0.58          |
| <b>業務賸餘(短絀-)</b>  | <b>-54,567,000</b> | <b>-7.10</b>  | <b>-58,392,820</b> | <b>-7.10</b>  | <b>-3,825,820</b> | <b>7.01</b>   | <b>-54,523,359</b> | <b>-7.10</b>  |
| <b>業務外收入</b>      | <b>35,208,000</b>  | <b>4.58</b>   | <b>31,034,828</b>  | <b>3.77</b>   | <b>-4,173,172</b> | <b>-11.85</b> | <b>42,992,298</b>  | <b>5.60</b>   |
| 財務收入              | 1,082,000          | 0.14          | 604,753            | 0.07          | -477,247          | -44.11        | 544,955            | 0.07          |
| 利息收入              | 1,082,000          | 0.14          | 604,753            | 0.07          | -477,247          | -44.11        | 544,955            | 0.07          |
| 其他業務外收入           | 34,126,000         | 4.44          | 30,430,075         | 3.70          | -3,695,925        | -10.83        | 42,447,343         | 5.53          |
| 資產使用費及權利金收入       | 1,250,000          | 0.16          | 1,909,349          | 0.23          | 659,349           | 52.75         | 1,825,413          | 0.24          |
| 受贈收入              | 60,000             | 0.01          | 271,575            | 0.03          | 211,575           | 352.63        | 71,885             | 0.01          |
| 違約罰款收入            | 1,956,000          | 0.25          | 333,972            | 0.04          | -1,622,028        | -82.93        | 1,035,024          | 0.13          |
| 雜項收入              | 30,860,000         | 4.01          | 27,915,179         | 3.40          | -2,944,821        | -9.54         | 39,515,021         | 5.15          |
| <b>業務外費用</b>      | <b>30,292,000</b>  | <b>3.94</b>   | <b>26,553,158</b>  | <b>3.23</b>   | <b>-3,738,842</b> | <b>-12.34</b> | <b>36,744,775</b>  | <b>4.79</b>   |
| 其他業務外費用           | 30,292,000         | 3.94          | 26,553,158         | 3.23          | -3,738,842        | -12.34        | 36,744,775         | 4.79          |
| 雜項費用              | 30,292,000         | 3.94          | 26,553,158         | 3.23          | -3,738,842        | -12.34        | 36,744,775         | 4.79          |
| <b>業務外賸餘(短絀-)</b> | <b>4,916,000</b>   | <b>0.64</b>   | <b>4,481,670</b>   | <b>0.55</b>   | <b>-434,330</b>   | <b>-8.84</b>  | <b>6,247,523</b>   | <b>0.81</b>   |
| <b>本期賸餘(短絀-)</b>  | <b>-49,651,000</b> | <b>-6.46</b>  | <b>-53,911,150</b> | <b>-6.56</b>  | <b>-4,260,150</b> | <b>8.58</b>   | <b>-48,275,836</b> | <b>-6.29</b>  |

附註：1. 本期其他綜合餘絀4級科目預(決)算數金額，係因107年土地重估減值187元，及所有權為金門縣之土地非國有土地移出併同調整7,050,564元，合計7,050,751元；

| 科 目        | 本年度預算數 | 本年度決算數     | 比較增減       | 上年度決算數     |
|------------|--------|------------|------------|------------|
| 未實現重估增(減)值 | -      | -7,050,751 | -7,050,751 | 36,041,930 |

2. 中央政府各基金本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科目(項)編製之數，上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類。

**金門醫院作業基金**  
**醫療藥品基金**

**現金流量表**

中華民國107年度

單位：新臺幣元

| 單位：新臺幣元                 |                   |                   |                    |                |
|-------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|----------------|
| 項 目                     | 預 算 數             | 決 算 數             | 比 較 增 減            |                |
|                         |                   |                   | 金 額                | %              |
| <b>業務活動之現金流量</b>        |                   |                   |                    |                |
| 本期賸餘(短絀-)               |                   |                   |                    |                |
| 利息股利之調整                 | -49,651,000       | -53,911,150       | -4,260,150         | 8.58           |
| 利息收入                    | -1,082,000        | -604,753          | 477,247            | -44.11         |
| 利息費用                    | -1,082,000        | -604,753          | 477,247            | -44.11         |
| 未計利息股利之本期賸餘(短絀)         |                   |                   |                    |                |
| 調整項目                    | -50,733,000       | -54,515,903       | -3,782,903         | 7.46           |
| 未計利息股利之現金流入(流出)         | 123,016,000       | 82,290,651        | -40,725,349        | -33.11         |
| 收取利息                    | 72,283,000        | 27,774,748        | -44,508,252        | -61.57         |
| 支付利息                    | 1,082,000         | 602,096           | -479,904           | -44.35         |
| <b>業務活動之淨現金流入(流出-)</b>  | <b>73,365,000</b> | <b>28,376,844</b> | <b>-44,988,156</b> | <b>-61.32</b>  |
| <b>投資活動之現金流量</b>        |                   |                   |                    |                |
| 減少流動金融資產及短期貸墊款          |                   |                   |                    |                |
| 減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金      |                   |                   |                    |                |
| 減少不動產、廠房及設備及礦產資源        |                   |                   |                    |                |
| 減少無形資產及其他資產             |                   |                   |                    |                |
| 減少其他資產                  | 1,183,000         | 23,144,163        | 21,961,163         | 1,856.40       |
| 增加不動產、廠房及設備及礦產資源        | 1,183,000         | 23,144,163        | 21,961,163         | 1,856.40       |
| 增加不動產、廠房及設備             | -65,818,000       | -22,033,506       | 43,784,494         | -66.52         |
| 增加無形資產及其他資產             | -65,818,000       | -22,033,506       | 43,784,494         | -66.52         |
| 增加無形資產                  | -1,032,000        | -4,985,375        | -3,953,375         | 383.08         |
| <b>投資活動之淨現金流入(流出-)</b>  | <b>-1,032,000</b> | <b>-4,985,375</b> | <b>-3,953,375</b>  | <b>383.08</b>  |
| <b>籌資活動之現金流量</b>        |                   |                   |                    |                |
| 增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 | -65,667,000       | -3,874,718        | 61,792,282         | -94.10         |
| 增加其他負債                  | -                 | 400,439           | 400,439            | -              |
| 增加基金、公積及填補短絀            | -                 | 400,439           | 400,439            | -              |
| 增加基金                    | 50,000,000        | 15,036,295        | -34,963,705        | -69.93         |
| 增加公積                    | -                 | 5,000,000         | 5,000,000          | -              |
| 增加長期負債                  | 50,000,000        | 10,036,295        | -39,963,705        | -79.93         |
| 其他融資活動之現金流入             |                   |                   |                    |                |
| 減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 |                   |                   |                    |                |
| 減少其他負債                  | -446,000          | -                 | 446,000            | -100.00        |
| <b>籌資活動之淨現金流入(流出-)</b>  | <b>-446,000</b>   | <b>-</b>          | <b>446,000</b>     | <b>-100.00</b> |
| <b>匯率變動影響數</b>          | <b>49,554,000</b> | <b>15,436,734</b> | <b>-69,481,410</b> | <b>-140.21</b> |
| <b>現金及約當現金之淨增(淨減-)</b>  | <b>57,252,000</b> | <b>39,938,860</b> | <b>-17,313,140</b> | <b>-30.24</b>  |
| 期初現金及約當現金               | 396,932,000       | 337,764,048       | -59,167,952        | -14.91         |
| 期末現金及約當現金               | 454,184,000       | 377,702,908       | -76,481,092        | -16.84         |



**金門醫院作業基金**  
**醫療藥品基金**

**現金流量表**

中華民國107年度

單位：新臺幣元

| 項                          | 目          | 預 算 數 | 決 算 數       |
|----------------------------|------------|-------|-------------|
| <b>不影響現金流量之投資及融資活動</b>     |            | -     | 10,538,280  |
| 受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額         |            |       |             |
| 土地                         |            |       | 64,620      |
| 土地改良物                      | -          |       | 9,298,257   |
| 房屋及建築                      | -          |       | 57,100      |
| 機械及設備                      | -          |       | 1,118,303   |
| 交通及運輸設備                    | -          |       | 5,192,100   |
| 什項設備                       | -          |       |             |
| 受贈固定資產與遞延收入同額增加之金額         |            |       | 1,660,000   |
| 房屋及建築                      | -          |       | 3,532,100   |
| 機械及設備                      | -          |       |             |
| 交通及運輸設備                    | -          |       |             |
| 什項設備                       | -          |       |             |
| 固定資產與應付費用同額減少之金額           |            |       |             |
| 房屋及建築                      |            |       |             |
| 機械及設備                      |            |       |             |
| 交通及運輸設備                    |            |       |             |
| 什項設備                       | -          |       |             |
| 以前年度購建中固定資產調整入固定資產         |            |       |             |
| 房屋及建築                      |            |       |             |
| 機械及設備                      |            |       |             |
| 交通及運輸設備                    |            |       |             |
| 什項設備                       | -          |       | 187         |
| 本年度土地公告地價調整金額              |            |       | 187         |
| 土地                         |            |       |             |
| 房屋及建築                      |            |       |             |
| 受贈無形資產與受贈公積同額增加之金額         |            |       |             |
| 無形資產與暫收及待結轉同額增加之金額         |            |       | 4,456,295   |
| 無形資產與暫付及待結轉同額減少之金額         | -          |       | 280,000     |
| 受贈遞延費用與受贈公積同額增加之金額         | -          |       |             |
| 備抵應收呆帳轉入備底催收呆帳之金額          | 1,116,000  |       | -10,070,857 |
| 退休及離職準備金與應付退休及離職準備金同額增減之金額 | 1,116,000  |       | 861,449     |
| 提撥約聘僱人員退休離職準備金             | -          |       | 10,932,306  |
| 支付及沖轉提撥約聘僱人員退休離職準備金        | 174,000    |       |             |
| 轉銷催收款項同額減少備抵—催收款項          |            |       |             |
| 代管資產與應付代管資產同額減少之金額         |            |       |             |
| 代管資產與代管資產—累計折舊同額減少之金額      |            |       |             |
| 當年度代管資產折舊費用轉入受贈公積之金額       | 5,520,000  |       | 9,465,683   |
| 減少應付代管資產                   | 5,520,000  |       | 9,465,683   |
| 增加受贈公積                     | 212,000    |       | 211,117     |
| 依預算程序編列增撥基金同額減列暫收及待結轉帳項之金額 |            |       |             |
| 依預算程序編列減列基金同額減列暫付及待結轉帳項之金額 | 79,448,000 |       | 79,448,000  |
| 撥用受贈公積填補短絀                 |            |       |             |

**金門醫院作業基金  
醫療藥品基金**

平 衡 表  
中華民國 107 年 12 月 31 日

| 科 目              | 本年度決算數               |               | 上年度決算數               |               | 比較增減(-)            |              |
|------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|--------------------|--------------|
|                  | 金 額                  | %             | 金 額                  | %             | 金 額                | %            |
| <b>資 產</b>       | <b>2,102,706,830</b> | <b>100.00</b> | <b>2,153,059,694</b> | <b>100.00</b> | <b>-50,352,864</b> | <b>-2.34</b> |
| 流動資產             | 2,102,706,830        | 100.00        | 2,153,059,694        | 100.00        | -50,352,864        | -2.34        |
| 現金               | 525,116,561          | 24.97         | 468,612,936          | 21.76         | 56,503,625         | 12.06        |
| 銀行存款             | 377,702,908          | 17.96         | 337,764,048          | 15.69         | 39,938,860         | 11.82        |
| 匯撥中現金            | 356,545,485          | 16.96         | 315,859,173          | 14.67         | 40,686,312         | 12.88        |
| 流動金融資產           | 21,157,423           | 1.01          | 21,904,875           | 1.02          | -747,452           | -3.41        |
| 其他金融資產-流動        | 28,000,000           | 1.33          | 28,000,000           | 1.30          | -                  | -            |
| 應收款項             | 28,000,000           | 1.33          | 28,000,000           | 1.30          | -                  | -            |
| 應收醫療帳款           | 95,339,069           | 4.53          | 65,839,276           | 3.06          | 29,499,793         | 44.81        |
| 備抵醫療折讓           | 214,921,262          | 10.22         | 190,434,225          | 8.84          | 24,487,037         | 12.86        |
| 備抵呆帳-應收醫療帳款      | 141,699,538          | 6.74          | 124,590,183          | 5.79          | 17,109,355         | 13.73        |
| 應收利息             | 329,900              | 0.02          | 329,900              | 0.02          | -                  | -            |
| 其他應收款            | 103,415              | 0.00          | 100,758              | 0.00          | 2,657              | 2.64         |
| 存貨               | 22,343,830           | 1.06          | 224,376              | 0.01          | 22,119,454         | 9,858.21     |
| 醫療用品             | 16,200,745           | 0.77          | 13,838,627           | 0.64          | 2,362,118          | 17.07        |
| 預付款項             | 16,200,745           | 0.77          | 13,838,627           | 0.64          | 2,362,118          | 17.07        |
| 預付費用             | 7,873,839            | 0.37          | 23,170,985           | 1.08          | -15,297,146        | -66.02       |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | 7,873,839            | 0.37          | 23,170,985           | 1.08          | -15,297,146        | -66.02       |
| 非流動金融資產          | 2,927,366            | 0.14          | 12,998,223           | 0.60          | -10,070,857        | -77.48       |
| 其他金融資產-非流動       | -                    | -             | -                    | -             | -                  | -            |
| 準備金              | -                    | -             | -                    | -             | -                  | -            |
| 退休及離職準備金         | 2,927,366            | 0.14          | 12,998,223           | 0.60          | -10,070,857        | -77.48       |
| 不動產、廠房及設備        | 2,927,366            | 0.14          | 12,998,223           | 0.60          | -10,070,857        | -77.48       |
| 土地               | 1,346,277,224        | 64.03         | 1,407,992,936        | 65.39         | -61,715,712        | -4.38        |
| 土地               | 57,769,833           | 2.75          | 71,871,148           | 3.34          | -14,101,315        | -            |
| 房屋及建築            | 57,769,833           | 2.75          | 71,871,148           | 3.34          | -14,101,315        | -            |
| 房屋及建築            | 1,029,507,465        | 48.96         | 1,057,166,292        | 49.10         | -27,658,827        | -2.62        |
| 累計折舊-房屋及建築       | 1,160,850,455        | 55.21         | 1,160,785,835        | 53.91         | 64,620             | 0.01         |
| 機械及設備            | 131,342,990          | 6.25          | 103,619,543          | 4.81          | 27,723,447         | 26.76        |
| 機械及設備            | 183,175,073          | 8.71          | 207,290,852          | 9.63          | -24,115,779        | -11.63       |
| 累計折舊-機械及設備       | 600,253,825          | 28.55         | 569,741,118          | 26.46         | 30,512,707         | 5.36         |
| 交通及運輸設備          | 417,078,752          | 19.84         | 362,450,266          | 16.83         | 54,628,486         | 15.07        |
| 交通及運輸設備          | 8,113,780            | 0.39          | 5,678,241            | 0.26          | 2,435,539          | 42.89        |
| 累計折舊-交通及運輸設備     | 18,802,478           | 0.89          | 14,752,078           | 0.69          | 4,050,400          | 27.46        |
| 什項設備             | 10,688,698           | 0.51          | 9,073,837            | 0.42          | 1,614,861          | 17.80        |
| 什項設備             | 7,084,636            | 0.34          | 5,359,966            | 0.25          | 1,724,670          | 32.18        |
| 累計折舊-什項設備        | 31,672,221           | 1.51          | 28,536,062           | 1.33          | 3,136,159          | 10.99        |
| 建購中固定資產          | 24,587,585           | 1.17          | 23,176,096           | 1.08          | 1,411,489          | 6.09         |
| 未完工程             | 60,626,437           | 2.88          | 60,626,437           | 2.82          | -                  | -            |
| 無形資產             | 60,626,437           | 2.88          | 60,626,437           | 2.82          | -                  | -            |
| 無形資產             | 4,620,197            | 0.22          | 8,360,749            | 0.39          | -3,740,552         | -44.74       |
| 電腦軟體             | 4,620,197            | 0.22          | 8,360,749            | 0.39          | -3,740,552         | -44.74       |
| 其他資產             | 4,620,197            | 0.22          | 8,360,749            | 0.39          | -3,740,552         | -44.74       |
| 遞延資產             | 223,765,482          | 10.64         | 255,094,850          | 11.85         | -31,329,368        | -12.28       |
| 遞延費用             | 25,102,160           | 1.19          | 23,761,017           | 1.10          | 1,341,143          | 5.64         |
| 什項資產             | 25,102,160           | 1.19          | 23,761,017           | 1.10          | 1,341,143          | 5.64         |
| 存出保證金            | 198,663,322          | 9.45          | 231,333,833          | 10.74         | -32,670,511        | -14.12       |
| 催收款項             | 25,200               | 0.00          | 25,200               | 0.00          | -                  | -            |
| 備抵呆帳-催收款項(-)     | 834,657              | 0.04          | 1,004,668            | 0.05          | -170,011           | -16.92       |
| 暫付及待結轉帳項         | 782,773              | 0.04          | 841,659              | 0.04          | -58,886            | -7.00        |
| 代管資產             | 12,432,025           | 0.59          | 35,525,841           | 1.65          | -23,093,816        | -65.01       |
| 累計折舊-代管資產        | 286,038,098          | 13.60         | 287,350,877          | 13.35         | -1,312,779         | -0.46        |
|                  | 99,883,885           | 4.75          | 91,731,094           | 4.26          | 8,152,791          | 8.89         |
| <b>合 計</b>       | <b>2,102,706,830</b> | <b>100.00</b> | <b>2,153,059,694</b> | <b>100.00</b> | <b>-50,352,864</b> | <b>-2.34</b> |

附註：1. 「信託代理與保證負債-保證品」上年度決算數95,266,400元，本年度決算數94,149,864元係廠商連帶保證書及保固金。  
2. 中央政府各基金本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科目編製之數，上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類。

**金門醫院作業基金**  
**醫療藥品基金**  
**平衡表**

中華民國 107 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

| 科 目      | 本年度決算數        |        | 上年度決算數        |        | 比較增減(-)     |        |
|----------|---------------|--------|---------------|--------|-------------|--------|
|          | 金 額           | %      | 金 額           | %      | 金 額         | %      |
| 負 債      | 403,565,320   | 19.19  | 421,157,094   | 19.56  | -17,591,774 | -4.18  |
| 流動負債     | 187,553,814   | 8.92   | 190,908,472   | 8.87   | -3,354,658  | -1.76  |
| 應付款項     | 187,422,589   | 8.91   | 190,825,202   | 8.86   | -3,402,613  | -1.78  |
| 應付帳款     | 17,713,745    | 0.84   | 8,311,093     | 0.39   | 9,402,652   | 113.13 |
| 應付代收款    | 36,877,255    | 1.75   | 28,500,785    | 1.32   | 8,376,470   | 29.39  |
| 應付費用     | 132,831,589   | 6.32   | 154,013,324   | 7.15   | -21,181,735 | -13.75 |
| 預收款項     | 131,225       | 0.01   | 83,270        | 0.00   | 47,955      | 57.59  |
| 預收收入     | 131,225       | 0.01   | 83,270        | 0.00   | 47,955      | 57.59  |
| 其他負債     | 216,011,506   | 10.27  | 230,248,622   | 10.69  | -14,237,116 | -6.18  |
| 遞延負債     | 5,109,989     | 0.24   | -             | -      | 5,109,989   | -      |
| 遞延收入     | 5,109,989     | 0.24   | -             | -      | 5,109,989   | -      |
| 什項負債     | 210,455,509   | 10.01  | 229,802,614   | 10.67  | -19,347,105 | -8.42  |
| 存入保證金    | 21,324,270    | 1.01   | 20,943,759    | 0.97   | 380,511     | 1.82   |
| 應付退休及離職金 | 2,927,366     | 0.14   | 12,998,223    | 0.60   | -10,070,857 | -77.48 |
| 應付代管資產   | 186,154,213   | 8.85   | 195,619,783   | 9.09   | -9,465,570  | -4.84  |
| 暫收及待結轉帳項 | 49,660        | 0.00   | 240,849       | 0.01   | -191,189    | -79.38 |
| 內部往來     | 446,008       | 0.02   | 446,008       | 0.02   | -           | -      |
| 內部往來     | 446,008       | 0.02   | 446,008       | 0.02   | -           | -      |
| 淨 值      | 1,699,141,510 | 80.81  | 1,731,902,600 | 80.44  | -32,761,090 | -1.89  |
| 基 金      | 1,267,460,680 | 60.28  | 1,262,249,563 | 58.63  | 5,211,117   | 0.41   |
| 基 金      | 1,267,460,680 | 60.28  | 1,262,249,563 | 58.63  | 5,211,117   | 0.41   |
| 基 金      | 1,267,460,680 | 60.28  | 1,262,249,563 | 58.63  | 5,211,117   | 0.41   |
| 公積       | 436,555,692   | 20.76  | 493,013,998   | 22.90  | -56,458,306 | -11.45 |
| 資本公積     | 436,555,692   | 20.76  | 493,013,998   | 22.90  | -56,458,306 | -11.45 |
| 受贈公積     | 436,555,692   | 20.76  | 493,013,998   | 22.90  | -56,458,306 | -11.45 |
| 累積餘蝕(-)  | -33,866,041   | -1.61  | -59,402,891   | -2.76  | 25,536,850  | -42.99 |
| 累積賸餘     | -33,866,041   | -1.61  | -59,402,891   | -2.76  | 25,536,850  | -42.99 |
| 累積賸餘     | -33,866,041   | -1.61  | -59,402,891   | -2.76  | 25,536,850  | -42.99 |
| 淨值其他項目   | 28,991,179    | 1.38   | 36,041,930    | 1.67   | -7,050,751  | -19.56 |
| 未實現重估增值  | 28,991,179    | 1.38   | 36,041,930    | 1.67   | -7,050,751  | -19.56 |
| 未實現重估增值  | 28,991,179    | 1.38   | 36,041,930    | 1.67   | -7,050,751  | -19.56 |
| 合 計      | 2,102,706,830 | 100.00 | 2,153,059,694 | 100.00 | -50,352,864 | -2.34  |

附註：1. 「信託代理與保證負債-保證品」上年度決算數95,266,400元，本年度決算數94,149,864元係廠商連帶保證書及保固金。  
2. 中央政府各基金本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科目編製之數，上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類。

**金門醫院作業基金**  
**醫療藥品基金**  
**醫療收入明細表**  
中華民國107年度

單位：新臺幣元

| 科 目         | 預 算 數              | 決 算 數              | 比 較 增 減           |             | 備 註       |
|-------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------|-----------|
|             |                    |                    | 金 額               | %           |           |
| <b>醫療收入</b> | <b>583,806,000</b> | <b>642,073,732</b> | <b>58,267,732</b> | <b>9.98</b> | 1. 藥品費收入係 |
| 門診醫療收入      | 423,494,000        | 481,499,802        | 58,005,802        | 13.70       | 新增化療業務。   |
| 藥品費收入       | 89,953,000         | 109,807,663        | 19,854,663        | 22.07       | 2. 放射收入因金 |
| 放射收入        | 32,111,000         | 38,548,455         | 6,437,455         | 20.05       | 門縣衛生局補助   |
| 檢驗收入        | 34,980,000         | 49,353,814         | 14,373,814        | 41.09       | 檢查費用及新增   |
| 其他醫務收入      | 266,450,000        | 283,789,870        | 17,339,870        | 6.51        | MRI設備受檢人數 |
| 住院醫療收入      | 212,052,000        | 219,559,416        | 7,507,416         | 3.54        | 增加，故整體收   |
| 藥品費收入       | 22,641,000         | 23,987,694         | 1,346,694         | 5.95        | 入上升。      |
| 放射收入        | 5,195,000          | 6,064,885          | 869,885           | 16.74       | 3. 檢驗收入因本 |
| 檢驗收入        | 8,049,000          | 8,613,501          | 564,501           | 7.01        | 年度開辦新增門   |
| 其他醫務收入      | 176,167,000        | 180,893,336        | 4,726,336         | 2.68        | 診檢驗品項，故   |
| 其他醫療收入      | 25,585,000         | 19,979,369         | -5,605,631        | -21.91      | 收入增加。     |
| 住院膳食收入      | 9,512,000          | 7,906,310          | -1,605,690        | -16.88      | 4. 住院膳食收入 |
| 其他醫務收入      | 6,151,000          | 2,824,189          | -3,326,811        | -54.09      | 係管灌食品受長   |
| 日間留院        | 4,459,000          | 4,365,978          | -93,022           | -2.09       | 期臥床病患凋零   |
| 門診體檢        | 5,463,000          | 4,882,892          | -580,108          | -10.62      | 影響，收入下    |
|             |                    |                    |                   |             | 降。        |
|             |                    |                    |                   |             | 5. 其他醫務收入 |
|             |                    |                    |                   |             | 受金門縣衛生局   |
|             |                    |                    |                   |             | 補助檢查費用人   |
|             |                    |                    |                   |             | 數減少而收入減   |
|             |                    |                    |                   |             | 少。        |
|             |                    |                    |                   |             | 6. 門診體健受減 |
|             |                    |                    |                   |             | 少承辦金門地區   |
|             |                    |                    |                   |             | 國中小健檢業務   |
|             |                    |                    |                   |             | ，收入減少。    |
| 醫療折讓(一)     | 76,266,000         | 77,597,925         | 1,331,925         | 1.75        | 7. 以健保醫療應 |
|             |                    |                    |                   |             | 收帳款13%提列醫 |
|             |                    |                    |                   |             | 療折讓。      |
| 醫療優待免費(一)   | 1,059,000          | 1,366,930          | 307,930           | 29.08       | 8. 本年度符合優 |
|             |                    |                    |                   |             | 免資格之急診民   |
|             |                    |                    |                   |             | 眾較多。      |



**金 門 醫 院 作 業 基 金**  
**醫 療 藥 品 基 金**  
**其 他 業 務 收 入 明 細 表**  
 中華民國107年度

單位：新臺幣元

| 科 目    | 預 算 數       | 決 算 數       | 比 較 增 減    |        | 備 註                                            |
|--------|-------------|-------------|------------|--------|------------------------------------------------|
|        |             |             | 金 額        | %      |                                                |
| 其他業務收入 | 185,083,000 | 180,094,872 | -4,988,128 | -2.70  | 1. 公務預算補助人事費 76,987,063 元。                     |
| 其他補助收入 | 184,231,000 | 178,348,461 | -5,882,539 | -3.19  | 2. 公務預算補助公務人員退休之舊制年資退休金等經費計8,181,265元。         |
|        |             |             |            |        | 3. 「護理及健康照護業務」補助營運維持費17,661,000元。              |
|        |             |             |            |        | 4. 金門縣衛生局編列之補助費合計75,232,683元。                  |
|        |             |             |            |        | 5. 教學補助收入286,450元。                             |
| 雜項業務收入 | 852,000     | 1,746,411   | 894,411    | 104.98 | 配合地區衛生所、大同之家、監獄等單位支援醫療增加看診業務，支援醫療收入1,746,411元。 |
| 合 計    | 185,083,000 | 180,094,872 | -4,988,128 | -2.70  |                                                |



**金門醫院作業基金**  
**醫療藥品基金**  
**醫療成本明細表**  
**中華民國107年度**

單位：新臺幣元

| 科 目             | 預 算 數              | 決 算 數              | 比 較 增 減            |               | 備 註     |
|-----------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|---------|
|                 |                    |                    | 金 額                | %             |         |
| <b>醫療成本</b>     | <b>768,057,000</b> | <b>811,338,603</b> | <b>43,281,603</b>  | <b>5.64</b>   |         |
| <b>門診醫療成本</b>   | <b>503,378,000</b> | <b>549,031,777</b> | <b>45,653,777</b>  | <b>9.07</b>   |         |
| <b>用人費用</b>     | <b>128,711,000</b> | <b>139,429,788</b> | <b>10,718,788</b>  | <b>8.33</b>   |         |
| 正式員額薪資          | 38,119,000         | 43,493,495         | 5,374,495          | 14.10         | 配合調薪    |
| 聘僱及兼職人員薪資       | 4,458,000          | 3,707,904          | -750,096           | -16.83        | 依實際情況入帳 |
| 超時工作報酬          | 6,839,000          | 5,252,729          | -1,586,271         | -23.19        | 依實際情況入帳 |
| 獎金              | 69,538,000         | 76,547,145         | 7,009,145          | 10.08         | 整體收入增加  |
| 退休及卹償金          | 3,259,000          | 3,304,406          | 45,406             | 1.39          |         |
| 福利費             | 6,462,000          | 7,087,785          | 625,785            | 9.68          |         |
| 提繳費             | 36,000             | 36,324             | 324                | 0.90          |         |
| <b>服務費用</b>     | <b>143,575,000</b> | <b>179,743,741</b> | <b>36,168,741</b>  | <b>25.19</b>  |         |
| 水電費             | 11,628,000         | 7,048,295          | -4,579,705         | -39.39        | 本摶節開支   |
| 郵電費             | 1,236,000          | 1,048,334          | -187,666           | -15.18        | 本摶節開支   |
| 旅運費             | 1,571,000          | 1,257,075          | -313,925           | -19.98        | 本摶節開支   |
| 印刷裝訂與廣告費        | 590,000            | 1,079,763          | 489,763            | 83.01         | 依實際情況入帳 |
| 修理保養與保固費        | 18,570,000         | 10,507,027         | -8,062,973         | -43.42        | 本摶節開支   |
| 保險費             | 220,000            | 74,980             | -145,020           | -65.92        | 本摶節開支   |
| 一般服務費           | 46,166,000         | 57,456,522         | 11,290,522         | 24.46         | 依實際情況入帳 |
| 專業服務費           | 63,594,000         | 101,271,745        | 37,677,745         | 59.25         | 依實際情況入帳 |
| <b>材料及用品費</b>   | <b>132,134,000</b> | <b>144,569,732</b> | <b>12,435,732</b>  | <b>9.41</b>   |         |
| 使用材料費           | 10,025,000         | 1,273,607          | -8,751,393         | -87.30        | 本摶節開支   |
| 用品消耗            | 1,830,000          | 3,318,945          | 1,488,945          | 81.36         | 依實際情況入帳 |
| 商品及醫療用品         | 120,279,000        | 139,977,180        | 19,698,180         | 16.38         | 依實際情況入帳 |
| <b>租金、償債與利息</b> | <b>4,154,000</b>   | <b>1,945,137</b>   | <b>-2,208,863</b>  | <b>-53.17</b> |         |
| 地租與水租           | 110,000            | -                  | -110,000           | -100.00       | 本摶節開支   |
| 房租              | -                  | 376,900            | 376,900            | 0.00          | 依實際情況入帳 |
| 機器租金            | 3,960,000          | 1,490,597          | -2,469,403         | -62.36        | 本摶節開支   |
| 交通及運輸設備租金       | 24,000             | -                  | -24,000            | -100.00       | 本摶節開支   |
| 什項設備租金          | 60,000             | 77,640             | 17,640             | 29.40         | 依實際情況入帳 |
| <b>折舊、折耗及攤銷</b> | <b>93,060,000</b>  | <b>82,032,750</b>  | <b>-11,027,250</b> | <b>258.58</b> |         |
| 不動產、廠房及設備折舊     | 82,536,000         | 69,862,283         | -12,673,717        | -15.36        | 本摶節開支   |



**金 門 醫 院 作 業 基 金**  
**醫 療 藥 品 基 金**  
**醫 療 成 本 明 細 表**  
**中 華 民 國 107 年 度**

單位：新臺幣元

| 科 目               | 預 算 數          | 決 算 數          | 比 較 增 減       |              | 備 註     |
|-------------------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------|
|                   |                |                | 金 額           | %            |         |
| 其他折舊性資產折舊         | 1,320,000      | 5,265,683      | 3,945,683     | 298.92       | 依實際情況入帳 |
| 攤銷                | 9,204,000      | 6,904,784      | -2,299,216    | -24.98       | 本摶節開支   |
| 稅捐與規費(強制費)        | 420,000        | 394,051        | -25,949       | -6.18        |         |
| 消費與行為稅            | 420,000        | 394,051        | -25,949       | -6.18        |         |
| 會費、捐助、補助、分攤與交流活動費 | 1,022,000      | 894,230        | -127,770      | -12.50       |         |
| 會費                | 1,022,000      | 894,230        | -127,770      | -12.50       | 本摶節開支   |
| 短絀、賠償與保險給付        | 50,000         | -              | -50,000       | -100.00      |         |
| 各項短絀              | 50,000         | -              | -50,000       | -100.00      | 本摶節開支   |
| 其他                | 252,000        | 22,348         | -229,652      | -91.13       |         |
| 其他費用              | 252,000        | 22,348         | -229,652      | -91.13       | 本摶節開支   |
| <b>管制項目</b>       | <b>135,000</b> | <b>125,965</b> | <b>-9,035</b> | <b>-6.69</b> |         |
| 廣告費               | 109,000        | 100,000        | -9,000        | -8.26        |         |
| 業務宣導費             | 26,000         | 25,965         | -35           | -0.13        |         |



**金門醫院作業基金**  
**醫療藥品基金**  
**醫療成本明細表**  
**中華民國107年度**

單位：新臺幣元

| 科 目                      | 預 算 數              | 決 算 數              | 比 較 增 減           |               | 備 註     |
|--------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|---------------|---------|
|                          |                    |                    | 金 額               | %             |         |
| <b>住院醫療成本</b>            | <b>223,433,000</b> | <b>221,912,155</b> | <b>-1,520,845</b> | <b>-0.68</b>  |         |
| <b>用人費用</b>              | <b>63,651,000</b>  | <b>65,753,505</b>  | <b>2,102,505</b>  | <b>3.30</b>   |         |
| 正式員額薪資                   | 15,456,000         | 18,408,760         | 2,952,760         | 19.10         | 配合調薪    |
| 時僱及兼職人員薪資                | 3,984,000          | 2,410,325          | -1,573,675        | -39.50        | 本摶節開支   |
| 超時工作報酬                   | 6,180,000          | 6,564,507          | 384,507           | 6.22          |         |
| 獎金                       | 33,975,000         | 34,378,150         | 403,150           | 1.19          |         |
| 退休及卹償金                   | 1,388,000          | 1,466,418          | 78,418            | 5.65          |         |
| 福利費                      | 2,668,000          | 2,525,345          | -142,655          | -5.35         |         |
| <b>服務費用</b>              | <b>100,722,000</b> | <b>98,208,022</b>  | <b>-2,513,978</b> | <b>-2.50</b>  |         |
| 水電費                      | 8,520,000          | 4,664,983          | -3,855,017        | -45.25        | 本摶節開支   |
| 郵電費                      | 720,000            | 617,063            | -102,937          | -14.30        | 本摶節開支   |
| 旅運費                      | 408,000            | 282,084            | -125,916          | -30.86        | 本摶節開支   |
| 印刷裝訂與廣告費                 | 432,000            | 17,150             | -414,850          | -96.03        | 本摶節開支   |
| 修理保養與保固費                 | 4,218,000          | 5,823,559          | 1,605,559         | 38.06         | 依實際情況入帳 |
| 一般服務費                    | 40,200,000         | 8,739,176          | -31,460,824       | -78.26        | 本摶節開支   |
| 專業服務費                    | 46,224,000         | 78,064,007         | 31,840,007        | 68.88         | 依實際情況入帳 |
| <b>材料及用品費</b>            | <b>41,460,000</b>  | <b>43,589,306</b>  | <b>2,129,306</b>  | <b>5.14</b>   |         |
| 使用材料費                    | 7,440,000          | 1,821,370          | -5,618,630        | -75.52        | 本摶節開支   |
| 用品消耗                     | 1,430,000          | 958,161            | -471,839          | -33.00        | 本摶節開支   |
| 商品及醫療用品                  | 32,590,000         | 40,809,775         | 8,219,775         | 25.22         | 依實際情況入帳 |
| <b>租金、償債與利息</b>          | <b>3,000,000</b>   | <b>40,322</b>      | <b>-2,959,678</b> | <b>-98.66</b> |         |
| 機器租金                     | 3,000,000          | 40,322             | -2,959,678        | -98.66        | 本摶節開支   |
| <b>折舊、折耗及攤銷</b>          | <b>13,440,000</b>  | <b>13,440,000</b>  | -                 | -             |         |
| 不動產、廠房及設備折舊              | 10,680,000         | 10,680,000         | -                 | -             |         |
| 其他折舊性資產折舊                | 2,400,000          | 2,400,000          | -                 | -             |         |
| 攤銷                       | 360,000            | 360,000            | -                 | -             |         |
| <b>會費、捐助、補助、分攤與交流活動費</b> | <b>900,000</b>     | <b>595,000</b>     | <b>-305,000</b>   | <b>-33.89</b> |         |
| 會費                       | 900,000            | 595,000            | -305,000          | -33.89        | 本摶節開支   |
| <b>短絀、賠償與保險給付</b>        | <b>200,000</b>     | <b>280,000</b>     | <b>80,000</b>     | <b>40.00</b>  |         |
| 各項短絀                     | 200,000            | 280,000            | 80,000            | 40.00         | 依實際情況入帳 |
| <b>其他</b>                | <b>60,000</b>      | <b>6,000</b>       | <b>-54,000</b>    | <b>-90.00</b> |         |
| 其他費用                     | 60,000             | 6,000              | -54,000           | -90.00        | 本摶節開支   |

**金門醫院作業基金**  
**醫療藥品基金**  
**醫療成本明細表**  
**中華民國107年度**

單位：新臺幣元

| 科 目                           | 預 算 數             | 決 算 數             | 比 較 增 減           |               | 備 註         |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------|
|                               |                   |                   | 金 額               | %             |             |
| <b>其他醫療成本</b>                 | <b>41,246,000</b> | <b>40,394,671</b> | <b>-851,329</b>   | <b>-2.06</b>  |             |
| <b>用人費用</b>                   | <b>14,521,000</b> | <b>12,711,794</b> | <b>-1,809,206</b> | <b>-12.46</b> |             |
| 正式員額薪資                        | 5,184,000         | 4,055,898         | -1,128,102        | -21.76        | 本樽節開支       |
| 聘僱及兼職人員薪資                     | 2,104,000         | 2,145,024         | 41,024            | 1.95          |             |
| 超時工作報酬                        | 636,000           | 550,000           | -86,000           | -13.52        | 本樽節開支       |
| 獎金                            | 5,074,000         | 4,701,461         | -372,539          | -7.34         |             |
| 退休及卹償金                        | 515,000           | 351,898           | -163,102          | -31.67        | 本樽節開支       |
| 福利費                           | 1,008,000         | 907,513           | -100,487          | -9.97         |             |
| <b>服務費用</b>                   | <b>8,604,000</b>  | <b>14,679,345</b> | <b>6,075,345</b>  | <b>70.61</b>  |             |
| 水電費                           | 972,000           | 320,027           | -651,973          | -67.08        | 本樽節開支       |
| 郵電費                           | -                 | -                 | -                 | 0.00          |             |
| 旅運費                           | 108,000           | 67,054            | -40,946           | -37.91        | 本樽節開支       |
| 印刷裝訂與廣告費                      | 144,000           | 6,200             | -137,800          | -95.69        | 本樽節開支       |
| 修理保養與保固費                      | 876,000           | 147,180           | -728,820          | -83.20        | 本樽節開支       |
| 一般服務費                         | 5,640,000         | 14,055,049        | 8,415,049         | 149.20        | 依實際情況<br>入帳 |
| 專業服務費                         | 864,000           | 83,835            | -780,165          | -90.30        | 本樽節開支       |
| <b>材料及用品費</b>                 | <b>10,712,000</b> | <b>5,987,198</b>  | <b>-4,724,802</b> | <b>-44.11</b> |             |
| 使用材料費                         | 2,160,000         | 47,600            | -2,112,400        | -97.80        | 本樽節開支       |
| 用品消耗                          | 8,552,000         | 5,939,598         | -2,612,402        | -30.55        | 本樽節開支       |
| <b>租金、償債與利息</b>               | <b>520,000</b>    | <b>140,700</b>    | <b>-379,300</b>   | <b>-72.94</b> |             |
| 機械租金                          | 520,000           | 140,700           | -379,300          | -72.94        | 本樽節開支       |
| <b>折舊、折耗及攤銷</b>               | <b>6,756,000</b>  | <b>6,756,000</b>  | <b>-</b>          | <b>-</b>      |             |
| 不動產、廠房及設備折舊                   | 4,836,000         | 4,836,000         | -                 | -             |             |
| 其他折舊性資產折舊                     | 1,800,000         | 1,800,000         | -                 | -             |             |
| 攤銷                            | 120,000           | 120,000           | -                 | -             |             |
| <b>會費、捐助、補助、分<br/>攤與交流活動費</b> | <b>24,000</b>     | <b>28,800</b>     | <b>4,800</b>      | <b>20.00</b>  |             |
| 會費                            | 24,000            | 28,800            | 4,800             | 20.00         | 依實際情況<br>入帳 |
| <b>其他</b>                     | <b>109,000</b>    | <b>90,834</b>     | <b>-18,166</b>    | <b>-16.67</b> |             |
| 其他費用                          | 109,000           | 90,834            | -18,166           | -16.67        | 本樽節開支       |

金 門 醫 院 作 業 基 金  
醫 療 藥 品 基 金  
醫 療 成 本 明 細 表  
中華民國107年度

附註:一、管制性項目明細:

1. 國外旅費: 預算數0元, 決算數0元。
2. 廣告費: 預算數109,000元, 決算數100,000元。
3. 業務宣導費: 預算數26,000元, 決算數25,965元。

二、契僱人力、承攬業務人力

- 約用醫師: 20人, 預算28,211,000元, 決算39,015,279元。
- 約用護理人員: 140人, 預算65,695,000元, 決算90,856,377元。
- 約用其他醫事人員: 52人, 預算30,743,000元, 決算42,516,942元。
- 約用醫務人員: 118人, 預算48,865,000元, 決算67,579,346元。
- 臨時人員: 6人, 預算1,628,000元, 決算2,251,126元。

承攬業務人力:

- 清潔勞務: 23人, 預算9,600,000元, 決算11,317,095元。
- 事務外包: 9人, 預算2,400,000元, 決算2,827,900。
- 保全: 11人, 預算5,553,000元, 決算5,203,548元。

**金 門 醫 院 作 業 基 金**  
**醫 療 藥 品 基 金**  
**其 他 業 務 成 本 明 細 表**  
 中華民國107年度

單位：新臺幣元

| 科 目           | 預 算 數          | 決 算 數            | 比 較 增 減         |                 | 備 註                                                                                        |
|---------------|----------------|------------------|-----------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
|               |                |                  | 金 額             | %               |                                                                                            |
| <b>其他業務成本</b> | <b>636,000</b> | <b>1,089,782</b> | <b>453,782</b>  | <b>71.35</b>    |                                                                                            |
| <b>雜項業務成本</b> | <b>636,000</b> | <b>1,089,782</b> | <b>453,782</b>  | <b>71.35</b>    | 支援地區衛生<br>所、大同之<br>家、監獄等單<br>位醫療看診業<br>務覈實轉列相<br>關費用，本年<br>度因約用醫師<br>支援次數較多<br>，故成本提<br>高。 |
| <b>用人費用</b>   | <b>624,000</b> | <b>428,414</b>   | <b>-195,586</b> | <b>-31.34</b>   |                                                                                            |
| 正式員額薪資        | 564,000        | 372,274          | -191,726        | -33.99          |                                                                                            |
| 退休及卹償金        | 24,000         | 26,246           | 2,246           | 9.36            |                                                                                            |
| 福利費           | 36,000         | 29,894           | -6,106          | -16.96          |                                                                                            |
| <b>服務費用</b>   | <b>12,000</b>  | <b>661,368</b>   | <b>496,958</b>  | <b>4,141.32</b> |                                                                                            |
| 水電費           | -              | 152,410          | 152,410         | -               |                                                                                            |
| 專業服務費         | 12,000         | 508,958          | 496,958         | 4,141.32        |                                                                                            |



**金門醫院作業基金**  
**醫療藥品基金**  
**管理及總務費用明細表**  
**中華民國107年度**

單位：新臺幣元

| 科 目               | 預 算 數              | 決 算 數              | 比 較 增 減           |               | 備 註       |
|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|---------------|-----------|
|                   |                    |                    | 金 額               | %             |           |
| <b>管理及總務費用</b>    | <b>38,297,000</b>  | <b>52,108,333</b>  | <b>13,811,333</b> | <b>36.06</b>  |           |
| <b>用人費用</b>       | <b>18,351,000</b>  | <b>20,652,385</b>  | <b>2,301,385</b>  | <b>12.54</b>  |           |
| 正式員額薪資            | 7,981,000          | 8,525,605          | 544,605           | 6.82          |           |
| 時僱及兼職人員薪資         | 528,000            | 538,756            | 10,756            | 2.04          |           |
| 超時工作報酬            | 310,000            | 201,772            | -108,228          | -34.91        | 本摺節開支     |
| 獎金                | 1,954,000          | 1,645,462          | -308,538          | -15.79        | 本摺節開支     |
| 退休及卹償金            | 6,728,000          | 8,790,745          | 2,062,745         | 30.66         | 依實際情形入帳   |
| 福利費               | 850,000            | 950,045            | 100,045           | 11.77         | 依實際情形入帳   |
| <b>服務費用</b>       | <b>19,224,000</b>  | <b>31,090,636</b>  | <b>11,866,636</b> | <b>61.73</b>  |           |
| 水電費               | 1,560,000          | 6,428,137          | 4,868,137         | 312.06        | 依實際情形分攤成本 |
| 郵電費               | 288,000            | 342,287            | 54,287            | 18.85         | 依實際情形分攤成本 |
| 旅運費               | 456,000            | 326,413            | -129,587          | -28.42        | 本摺節開支     |
| 印刷裝訂與廣告費          | 60,000             | 38,821             | -21,179           | -35.30        | 本摺節開支     |
| 修理保養與保固費          | 456,000            | 377,780            | -78,220           | -17.15        | 本摺節開支     |
| 一般服務費             | 15,854,000         | 23,184,948         | 7,330,948         | 46.24         | 依實際情形分攤成本 |
| 專業服務費             | 340,000            | 182,250            | -157,750          | -46.40        | 本摺節開支     |
| 公共關係費             | 210,000            | 210,000            | -                 | -             |           |
| <b>材料及用品費</b>     | <b>436,000</b>     | <b>246,978</b>     | <b>-189,022</b>   | <b>-43.35</b> |           |
| 使用材料費             | 300,000            | 60,424             | -239,576          | -79.86        | 本摺節開支     |
| 用品消耗              | 136,000            | 186,554            | 50,554            | 37.17         | 依實際情形分攤成本 |
| <b>租金、償債與利息</b>   | <b>144,000</b>     | <b>54,145</b>      | <b>-89,855</b>    | <b>-62.40</b> |           |
| 機器租金              | 144,000            | 54,145             | -89,855           | -62.40        | 本摺節開支     |
| <b>稅捐與規費(強制費)</b> | <b>142,000</b>     | <b>64,189</b>      | <b>-77,811</b>    | <b>-54.80</b> |           |
| 消費與行為稅            | 12,000             | 64,189             | 52,189            | 434.91        | 依實際情形入帳   |
| 規費                | 130,000            | -                  | -130,000          | -100.00       | 本摺節開支     |
| <br><b>管制項目</b>   | <br><b>210,000</b> | <br><b>210,000</b> | <br>-             | <br>-         |           |
| 公共關係費             | 210,000            | 210,000            | -                 | -             |           |

**金門醫院作業基金**  
**醫療藥品基金**  
**研究發展及訓練費用明細表**  
 中華民國107年度

單位：新臺幣元

| 科 目                                      | 預 算 數             | 決 算 數             | 比 較 增 減           |               | 備 註         |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------|
|                                          |                   |                   | 金 額               | %             |             |
| <b>研究發展及訓練費用</b>                         | <b>16,466,000</b> | <b>16,024,706</b> | <b>-441,294</b>   | <b>-2.68</b>  |             |
| <b>研究發展費用</b>                            | <b>6,611,000</b>  | <b>2,241,284</b>  | <b>-4,369,716</b> | <b>-66.10</b> |             |
| <b>服務費用</b>                              | <b>2,996,000</b>  | <b>831,123</b>    | <b>-2,164,877</b> | <b>-72.26</b> |             |
| 專業服務費                                    | 2,996,000         | 831,123           | -2,164,877        | -72.26        | 撙節開支        |
| <b>材料及用品費</b>                            | <b>760,000</b>    | <b>276,226</b>    | <b>-483,774</b>   | <b>-63.65</b> |             |
| 使用材料費                                    | 300,000           | 1,800             | -298,200          | -99.40        | 撙節開支        |
| 用品消耗                                     | 460,000           | 274,426           | -185,574          | -40.34        | 撙節開支        |
| <b>租金、償債與利息</b>                          | <b>2,695,000</b>  | <b>832,384</b>    | <b>-1,862,616</b> | <b>-69.11</b> |             |
| 機器租金                                     | 2,695,000         | 832,384           | -1,862,616        | -69.11        | 撙節開支        |
| <b>會費、捐助、補助、<br/>分攤、救助(濟)與交<br/>流活動費</b> | <b>160,000</b>    | <b>301,551</b>    | <b>141,551</b>    | <b>88.47</b>  |             |
| 會費                                       | 150,000           | 150,000           | -                 | -             |             |
| 補貼(償)、獎勵、<br>慰                           | 10,000            | 151,551           | 141,551           | 1,415.51      | 依實際情形<br>入帳 |
| <b>訓練費用</b>                              | <b>9,855,000</b>  | <b>13,783,422</b> | <b>3,928,422</b>  | <b>39.86</b>  |             |
| <b>用人費用</b>                              | <b>1,796,000</b>  | <b>1,946,884</b>  | <b>150,884</b>    | <b>8.40</b>   |             |
| 正式員額薪資                                   | 1,716,000         | 1,516,351         | -199,649          | -11.63        | 撙節開支        |
| 超時工作報酬                                   | 80,000            | 21,920            | -58,080           | -72.60        | 撙節開支        |
| 獎金                                       | -                 | 163,448           | 163,448           | -             |             |
| 退休及卹償金                                   | -                 | 119,846           | 119,846           | -             |             |
| 福利費                                      | -                 | 125,319           | 125,319           | -             |             |
| <b>服務費用</b>                              | <b>7,615,000</b>  | <b>11,420,537</b> | <b>3,805,537</b>  | <b>49.97</b>  |             |
| 旅運費                                      | -                 | 63,993            | 63,993            | -             |             |
| 印刷裝訂與廣告費                                 | -                 | 27,913            | 27,913            | -             |             |
| 一般服務費                                    | -                 | 1,080,307         | 1,080,307         | -             |             |
| 專業服務費                                    | 7,615,000         | 10,248,324        | 2,633,324         | 34.58         | 依實際情形<br>入帳 |
| <b>材料及用品費</b>                            | <b>360,000</b>    | <b>364,607</b>    | <b>4,607</b>      | <b>1.28</b>   |             |
| 使用材料費                                    | 300,000           | 17,699            | -282,301          | -94.10        | 撙節開支        |
| 用品消耗                                     | 60,000            | 346,908           | 286,908           | 478.18        | 依實際情形<br>入帳 |
| <b>租金、償債與利息</b>                          | <b>84,000</b>     | <b>51,394</b>     | <b>-32,606</b>    | <b>-38.82</b> |             |
| 機器租金                                     | 84,000            | 51,394            | -32,606           | -38.82        | 撙節開支        |
| <b>管制項目</b>                              | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>      |             |
| 國外旅費                                     | -                 | -                 | -                 | -             |             |



金 門 醫 院 作 業 基 金  
醫 療 藥 品 基 金  
業 務 外 費 用 明 細 表  
中華民國107年度

單位：新臺幣元

| 科 目       | 預 算 數      | 決 算 數      | 比 較 增 減    |        | 備 註                                                                                                                                                                                                               |
|-----------|------------|------------|------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|           |            |            | 金 額        | %      |                                                                                                                                                                                                                   |
| 其他業務外費用   | 30,292,000 | 26,553,158 | -3,738,842 | -12.34 |                                                                                                                                                                                                                   |
| 雜項費用      | 30,292,000 | 26,553,158 | -3,738,842 | -12.34 |                                                                                                                                                                                                                   |
| 服務費用      | 492,000    | 630,963    | 138,963    | 28.24  | 醫師及員工宿舍各項                                                                                                                                                                                                         |
| 水電費       | 372,000    | 621,943    | 249,943    | 67.19  | 費用實際支用                                                                                                                                                                                                            |
| 修理保養及保固費  | 120,000    | 9,020      | -110,980   | -92.48 | 撙節開支                                                                                                                                                                                                              |
| 材料及用品費    | 120,000    | 75,804     | -44,196    | -36.83 |                                                                                                                                                                                                                   |
| 使用材料費     | 120,000    | 75,804     | -44,196    | -36.83 | 撙節開支                                                                                                                                                                                                              |
| 租金、償債與利息  | 300,000    | -          | -          | -      |                                                                                                                                                                                                                   |
| 房租        | 300,000    | -          | -          | -      |                                                                                                                                                                                                                   |
| 會費、捐助、補助、 | 60,000     | 189,464    | 129,464    | 215.77 | 本年度所支出之「社會服務暨醫療救助金」為189,464元。                                                                                                                                                                                     |
| 分攤與交流活動費  |            |            |            |        |                                                                                                                                                                                                                   |
| 捐助、補助與獎助  | 60,000     | 189,464    | 129,464    | 215.77 |                                                                                                                                                                                                                   |
| 其他        | 29,320,000 | 25,656,927 | -3,663,073 | -12.49 |                                                                                                                                                                                                                   |
| 其他費用      | 29,320,000 | 25,656,927 | -3,663,073 | -12.49 | 1. 106年度應收帳款醫療折讓多估轉業務外收入並相對認列補提獎勵金24,001,283元。<br>2. 以前年度罰款案法院判決支付廠商費用570,157元。<br>3. 補提104年度備抵醫療折讓不足數7,185元，及支付105年度費用收回獎勵金528,207元。<br>4. 支付106年度費用收回獎勵金444,300元。<br>5. 本年度「復健作業」支出為94,990元。<br>6. 其他費用10,805元。 |
| 合計        | 30,292,000 | 26,553,158 | -3,738,842 | -12.34 |                                                                                                                                                                                                                   |





**金 門 醫 院 作 業 基 金**  
**醫 療 藥 品 基 金**  
**基 金 數 額 增 減 明 細 表**  
**中 華 民 國 107 年 度**

單位:新臺幣元

| 項 目       | 預算數           | 決算數           | 比較增減      | 備 註                         |
|-----------|---------------|---------------|-----------|-----------------------------|
| 期初基金數額    | 1,262,249,000 | 1,262,249,563 | 563       |                             |
| 加：        |               |               |           |                             |
| 以前年度公積撥充  |               |               |           |                             |
| 賸餘撥充      |               |               |           |                             |
| 以代管國有財產撥充 |               |               |           |                             |
| 國庫增撥數     | -             | 5,000,000     | 5,000,000 | 衛福部「前瞻基礎建設計畫」特別預算之補助款增加受贈公積 |
| 其他        | 212,000       | 211,117       | -883      | 嘉義醫院移橙機械及設備1部增加基金           |
| 減：        |               |               |           |                             |
| 填補短絀      |               |               |           |                             |
| 解繳國庫      |               |               |           |                             |
| 其他        |               |               |           |                             |
| 期末基金數額    | 1,262,461,000 | 1,267,460,680 | 4,999,680 |                             |

